

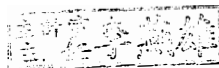
行政院人事行政總處地方行政研習中心

(經 費 類)

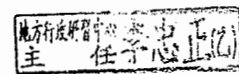
會 計 報 告

中 華 民 國 104 年 12 月 份

主辦會計



機關長官



行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費類平衡表

中華民國 104 年 12 月 31 日

第 12 號 第 1 頁

單位：新臺幣元

資 力 及 資 產 科 目	金 額	負 擔 及 負 債 科 目	金 額
210100-7 專戶存款	5,780,956	221000-4 保管款	5,780,956
210300-6 可支庫款	1,168,531	222100-4 歲出分配數	165,129,693
211300-1 押金	400	減 213000-9 經費支出	163,961,162
		淨額	1,168,531
		231100-5 經費賸餘—押金部分	400
合 計	6,949,887	合 計	6,949,887
附註：			

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費類平衡表

中華民國 104 年 12 月 31 日

第12號 第 1頁

單位:新臺幣元

資 力 及 資 產 科 目	金 額	負 擔 及 負 債 科 目	金 額
210100-7 專戶存款	5,780,956	221000-4 保管款	5,780,956
211300-1 押金	400	231100-5 經費賸餘—押金部分	400
合 計	5,781,356	合 計	5,781,356
附註：			

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費類現金出納表

中華民國 104 年 12 月 01 日起至 104 年 12 月 31 日止

第 12 號第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
一、收 項			
(一)上期結存			19,406,571
1. 210100-7 專戶存款		13,623,220	
2. 210300-6 可支庫款		5,383,351	
3. 210900-3 零用金		400,000	
(二)本期收入			-2,810,300
1. 212000-3 預計支用數		5,143,000	
收入數	5,143,000		
本機關經費預算部分	5,143,000		
2. 221000-4 保管款		-353,536	
收入數	735,641		
減:退還數	-1,089,177		
3. 221200-3 代收款		-7,599,764	
收入數	2,294,294		
減:退還數	-9,894,058		
收 項 總 計			16,596,271
二、付 項			
(一)本期支出			9,646,784
1. 213000-9 經費支出		10,094,858	
支付數	10,094,858		
本機關經費預算部分	10,094,858		
2. 211400-6 暫付款		-448,074	
支付數	3,267,773		
本年度部分	3,267,773		
過 次 頁			

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費類現金出納表

中華民國 104 年 12 月 01 日起至 104 年 12 月 31 日止

第 12 號第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額		
	小 計	合 計	總 計
承 前 頁			
減：收回或沖轉數	-3,715,847		
本年度部分	-3,715,847		
(二)本期結存			6,949,487
1. 210100-7 專戶存款		5,780,956	
2. 210300-6 可支庫款		1,168,531	
付 項 總 計			16,596,271

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費累計表

第12號 第 1頁

經費門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

科 目				原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
				預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數					
02				000300000-1 行政院主管	130,881,000 0 0	0 0 130,881,000			10,094,858 129,712,469	0 0	1,168,531 0
	05			0003330000-9 地方行政研習中心	130,881,000 0 0	0 0 130,881,000			10,094,858 129,712,469	0 0	1,168,531 0
		01		3303330100-9 一般行政	84,538,000 0 0	0 0 84,538,000			6,256,073 83,374,770	0 0	1,163,230 0
				0100 人事費	79,246,000 0 0	0 0 79,246,000			5,647,315 78,171,549	0 0	1,074,451 0
				0200 業務費	3,744,000 0 0	0 -40,000 3,704,000			397,362 3,701,988	0 0	2,012 0
				0300 設備及投資	900,000 0 0	0 40,000 940,000			211,396 939,233	0 0	767 0
				0400 獎補助費	648,000 0 0	0 0 648,000			0 562,000	0 0	86,000 0
		02		3303330200-3 地方公務人員訓練	40,063,000 0 600,000	0 0 40,663,000			3,838,785 40,661,209	0 0	1,791 0
				0200 業務費	35,823,000 0 100,000	0 -606,000 35,317,000			2,887,037 35,316,118	0 0	882 0
				0300 設備及投資	4,240,000 0 500,000	0 606,000 5,346,000			951,748 5,345,091	0 0	909 0

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費累計表

第12號第 2頁

經費門併計

中華民國 104 年01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

科 目					原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
					預算追加(減)數	經費流用數		字	起訖 號數	截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數						
02			03	3303339000-3 一般建築及設備	5,680,000	0	5,680,000			0	0	3,510
					0	0				5,676,490	0	0
					0	5,680,000						
			01	3303339002-9 營建工程	5,680,000	0	5,680,000			0	0	3,510
					0	0				5,676,490	0	0
					0	5,680,000						
				0300 設備及投資	5,680,000	0	5,680,000			0	0	3,510
					0	0				5,676,490	0	0
					0	5,680,000						
			04	3303339800-0 第一預備金	600,000	0	0			0	0	0
					0	0				0	0	0
					-600,000	0						
02				0900 預備金	600,000	0	0			0	0	0
					0	0				0	0	0
					-600,000	0						
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	1,926,385	0	1,926,385			0	0	0
					0	0				1,926,385	0	0
					0	1,926,385						
02				0100 人事費	1,926,385	0	1,926,385			0	0	0
					0	0				1,926,385	0	0
					0	1,926,385						
				7503304400-1 退休公教人員年終慰問金 調整準備	195,000	0	195,000			0	0	0
					0	0				195,000	0	0
					0	195,000						
05				0100 人事費	195,000	0	195,000			0	0	0
					0	0				195,000	0	0
					0	195,000						
				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	32,127,308	0	32,127,308			0	0	0
					0	0				32,127,308	0	0
					0	32,127,308						

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費累計表

第12號 第 3頁

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 12 月 31 日止

單位：新臺幣元

科 目					原 預 算 數	第二預備金	截至本月止 分配預算數	原始憑證		本月實現數	應付數	分配數餘額
					預算追加(減)數	經費流用數				截至本月止 累計實現數	保留數	備註 (暫付數)
款	項	目	節	代號及名稱	第一預備金	全年度預算數		字	起訖 號數			
				0100 人事費	32,127,308 0 0	0 0 32,127,308	32,127,308			0 32,127,308	0 0	0 0
				合 計	165,129,693 0 0	0 0 165,129,693	165,129,693			10,094,858 163,961,162	0 0	1,168,531 0

行政院人事行政總處地方行政研習中心

經費流用情形表

中華民國 104 年度

全 1 頁 第 1 頁

單位:新臺幣元

科 目				原預算數	流 入 數		流 出 數		流 用 後 預 算 數	說 明
款	項	目	節		金 額	%	金 額	%		
02				0003000000-1 行政院主管	130,881,000	646,000	0.49	-646,000	-0.49	130,881,000
	05			0003330000-9 地方行政研習中心	130,881,000	646,000	0.49	-646,000	-0.49	130,881,000
			01	3303330100-9 一般行政	83,638,000	0	-40,000	-0.05	83,598,000	
				0100 人事費	79,246,000	0	0		79,246,000	
				0200 業務費	3,744,000	0	-40,000	-1.07	3,704,000	
				0400 獎補助費	648,000	0	0		648,000	
			01	3303330100-9* 一般行政	900,000	40,000	4.44	0	940,000	
				0300 設備及投資	900,000	40,000	4.44	0	940,000	
			02	3303330200-3 地方公務人員訓練	35,823,000	0	-606,000	-1.69	35,217,000	
				0200 業務費	35,823,000	0	-606,000	-1.69	35,217,000	
			02	3303330200-3* 地方公務人員訓練	4,240,000	606,000	14.29	0	4,846,000	
				0300 設備及投資	4,240,000	606,000	14.29	0	4,846,000	
			03	3303339000-3 一般建築及設備	5,680,000	0	0		5,680,000	
			01	3303339002-9* 營建工程	5,680,000	0	0		5,680,000	
				0300 設備及投資	5,680,000	0	0		5,680,000	
			04	3303339800-0 第一預備金	600,000	0	0		600,000	
				0900 預備金	600,000	0	0		600,000	

主辦會計人員

主計室 李燕姍
主任

機關長官

地方行政研習中心 李中正(乙)
主任

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第12號第 1頁之 1

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	地方公務人員訓練	營建工程	退休公教人員年終慰問金調整準備	公務人員退休撫卹給付
0100 人事費	78,171,549	0	0	195,000	32,127,308
0103 法定編制人員待遇	39,167,059	0	0	0	0
010301 職員待遇	39,167,059	0	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	1,918,212	0	0	0	0
010401 約聘人員酬金	1,918,212	0	0	0	0
0105 技工及工友待遇	9,530,524	0	0	0	0
010501 技工及工友待遇	9,530,524	0	0	0	0
0111 獎金	12,187,712	0	0	195,000	0
011101 考績獎金	5,843,176	0	0	0	0
011102 特殊公勳獎賞	7,200	0	0	0	0
011110 年終工作獎金	6,337,336	0	0	195,000	0
0121 其他給與	1,279,361	0	0	0	489,000
012111 婚喪及生育補助	0	0	0	0	0
012121 子女教育補助	0	0	0	0	489,000
012131 休假補助	1,279,361	0	0	0	0
0131 加班值班費	2,914,346	0	0	0	0
013101 超時加班費	890,718	0	0	0	0
013102 不休假加班費	1,841,378	0	0	0	0
013103 值班費	182,250	0	0	0	0
0142 退休退職給付	0	0	0	0	31,638,308
014201 退休退職給付	0	0	0	0	31,638,308
0143 退休離職儲金	6,209,557	0	0	0	0
014302 公務人員提撥金	3,522,116	0	0	0	0
014305 約聘僱人員提撥金	115,092	0	0	0	0
014306 技工及工友提撥金	2,572,349	0	0	0	0
0151 保險	4,964,778	0	0	0	0
015101 健保保險補助	2,856,625	0	0	0	0
015102 公保保險補助	1,200,357	0	0	0	0

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第12號第 1頁之 2

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	業 務 計 畫 或 工 作 計 畫 名 稱				合 計
	公教人員婚喪生育及子女教育補助				
0100 人事費	1,926,385				112,420,242
0103 法定編制人員待遇	0				39,167,059
010301 職員待遇	0				39,167,059
0104 約聘僱人員待遇	0				1,918,212
010401 約聘人員酬金	0				1,918,212
0105 技工及工友待遇	0				9,530,524
010501 技工及工友待遇	0				9,530,524
0111 獎金	0				12,382,712
011101 考績獎金	0				5,843,176
011102 特殊公勳獎賞	0				7,200
011110 年終工作獎金	0				6,532,336
0121 其他給與	1,926,385				3,694,746
012111 婚喪及生育補助	896,785				896,785
012121 子女教育補助	1,029,600				1,518,600
012131 休假補助	0				1,279,361
0131 加班值班費	0				2,914,346
013101 超時加班費	0				890,718
013102 不休假加班費	0				1,841,378
013103 值班費	0				182,250
0142 退休退職給付	0				31,638,308
014201 退休退職給付	0				31,638,308
0143 退休離職儲金	0				6,209,557
014302 公務人員提撥金	0				3,522,116
014305 約聘僱人員提撥金	0				115,092
014306 技工及工友提撥金	0				2,572,349
0151 保險	0				4,964,778
015101 健保保險補助	0				2,856,625
015102 公保保險補助	0				1,200,357

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第12號第 2頁之 1

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	地方公務人員訓練	營建工程	退休公教人員年終慰問金調整準備	公務人員退休撫卹給付
015103 勞保保險補助	907,796	0	0	0	0
0200 業務費	3,701,988	35,316,118	0	0	0
0201 教育訓練費	176,000	5,678,636	0	0	0
020101 教育費	100,000	0	0	0	0
020102 訓練費	76,000	5,678,636	0	0	0
0202 水電費	0	2,446,463	0	0	0
020201 水費	0	248,416	0	0	0
020202 電費	0	1,707,882	0	0	0
020299 其他動力費	0	490,165	0	0	0
0203 通訊費	713,865	204,116	0	0	0
020301 數據通訊費	0	27,140	0	0	0
020302 一般通訊費	713,865	176,976	0	0	0
0212 權利使用費	0	12,570	0	0	0
021201 權利使用費	0	12,570	0	0	0
0215 資訊服務費	0	2,523,958	0	0	0
021501 資訊操作維護費	0	2,523,958	0	0	0
0221 稅捐及規費	67,760	0	0	0	0
022101 稅捐	37,670	0	0	0	0
022102 規費	30,090	0	0	0	0
0231 保險費	66,091	13,440	0	0	0
023101 法定責任保險	28,792	0	0	0	0
023102 對業務活動保險	0	13,440	0	0	0
023103 對財產保險	37,299	0	0	0	0
0250 按日按件計資酬金	0	9,678,218	0	0	0
025002 出席費	0	344,000	0	0	0
025003 講座鐘點費	0	7,980,210	0	0	0
025004 稿費	0	1,302,028	0	0	0
025005 考試及其他作業費	0	51,980	0	0	0

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表
中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年 12 月 31 日止

第12號第 2頁之 2
單位：新臺幣元

經資門併計

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助				合計
015103 勞保保險補助	0				907,796
0200 業務費	0				39,018,106
0201 教育訓練費	0				5,854,636
020101 教育費	0				100,000
020102 訓練費	0				5,754,636
0202 水電費	0				2,446,463
020201 水費	0				248,416
020202 電費	0				1,707,882
020299 其他動力費	0				490,165
0203 通訊費	0				917,981
020301 數據通訊費	0				27,140
020302 一般通訊費	0				890,841
0212 權利使用費	0				12,570
021201 權利使用費	0				12,570
0215 資訊服務費	0				2,523,958
021501 資訊操作維護費	0				2,523,958
0221 稅捐及規費	0				67,760
022101 稅捐	0				37,670
022102 規費	0				30,090
0231 保險費	0				79,531
023101 法定責任保險	0				28,792
023102 對業務活動保險	0				13,440
023103 對財產保險	0				37,299
0250 按日按件計資酬金	0				9,678,218
025002 出席費	0				344,000
025003 講座鐘點費	0				7,980,210
025004 稿費	0				1,302,028
025005 考試及其他作業費	0				51,980

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第12號第 3頁之 1

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	地方公務人員訓練	營建工程	退休公教人員年終慰問金調整準備	公務人員退休撫卹給付
0262 國內組織會費	0	20,000	0	0	0
026201 國內組織會費	0	20,000	0	0	0
0271 物品	299,386	875,653	0	0	0
027101 消耗品	93,262	424,292	0	0	0
027102 非消耗品	85,135	451,361	0	0	0
027103 油料	120,989	0	0	0	0
0279 一般事務費	990,820	9,492,991	0	0	0
027901 一般事務費	990,820	9,492,991	0	0	0
0282 房屋建築維護費	514,947	0	0	0	0
028201 房屋建築維護費	514,947	0	0	0	0
0283 車輛及辦公器具維護費	167,867	0	0	0	0
028301 車輛及辦公器具維護費	167,867	0	0	0	0
0284 設施及機械設備維護費	387,358	1,786,557	0	0	0
028401 設施及機械設備維護費	387,358	1,786,557	0	0	0
0291 國內旅費	196,694	1,680,195	0	0	0
029101 國內旅費	196,694	1,680,195	0	0	0
0292 國外旅費	0	235,000	0	0	0
029201 國外旅費	0	235,000	0	0	0
0295 短程車資	0	668,321	0	0	0
029501 短程車資	0	668,321	0	0	0
0299 特別費	121,200	0	0	0	0
029901 特別費	121,200	0	0	0	0
0300 設備及投資	939,233	5,345,091	5,676,490	0	0
0302 房屋建築及設備費	0	0	5,676,490	0	0
030299 其他房屋	0	0	5,676,490	0	0
0306 資訊軟硬體設備費	0	5,004,823	0	0	0
030601 硬體設備費	0	4,078,849	0	0	0
030606 軟體購置費	0	925,974	0	0	0

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第12號第 3頁之 2

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

經費門併計

用 途 別 科 目	業 務 計 畫 或 工 作 計 畫 名 稱				合 計
	公教人員婚喪生育及子女教育補助				
0262 國內組織會費	0				20,000
026201 國內組織會費	0				20,000
0271 物品	0				1,175,039
027101 消耗品	0				517,554
027102 非消耗品	0				536,496
027103 油料	0				120,989
0279 一般事務費	0				10,483,811
027901 一般事務費	0				10,483,811
0282 房屋建築養護費	0				514,947
028201 房屋建築養護費	0				514,947
0283 車輛及辦公器具養護費	0				167,867
028301 車輛及辦公器具養護費	0				167,867
0284 設施及機械設備養護費	0				2,173,915
028401 設施及機械設備養護費	0				2,173,915
0291 國內旅費	0				1,876,889
029101 國內旅費	0				1,876,889
0293 國外旅費	0				235,000
029301 國外旅費	0				235,000
0295 短程車資	0				668,321
029501 短程車資	0				668,321
0299 特別費	0				121,200
029901 特別費	0				121,200
0300 設備及投資	0				11,960,814
0302 房屋建築及設備費	0				5,676,490
030299 其他房屋	0				5,676,490
0306 資訊軟硬體設備費	0				5,004,823
030601 硬體設備費	0				4,078,849
030606 軟體購置費	0				925,974

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第12號第 4頁之 1

經費門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	業 務 計 畫 或 工 作 計 畫 名 稱				
	一般行政	地方公務人員訓練	營建工程	退休公教人員年終慰問 金調整準備	公務人員退休撫卹給付
0319 雜項設備費	939,233	340,268	0	0	0
031901 雜項設備費	939,233	340,268	0	0	0
0400 獎補助費	562,000	0	0	0	0
0475 獎勵及慰問	562,000	0	0	0	0
047502 慰問金	562,000	0	0	0	0
合 計	83,374,770	40,661,209	5,676,490	195,000	32,127,308

行政院人事行政總處地方行政研習中心
經費累計表附表一用途別科目綜計表

第12號第 4頁之 2

經資門併計

中華民國 104 年 01 月 01 日起至 104 年12 月 31 日止

單位：新臺幣元

用 途 別 科 目	業 務 計 畫 或 工 作 計 畫 名 稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助				合 計
0319 雜項設備費	0				1,279,501
031901 雜項設備費	0				1,279,501
0400 獎補助費	0				562,000
0475 獎勵及慰問	0				562,000
047502 慰問金	0				562,000
合 計	1,926,385				163,961,162

編 製 日 期 ： 中 華 民 國 105 年 1 月 20 日